

**DOCUMENTO TÉCNICO N° 97**  
**Versión 0.1**



**Consejo de  
Auditoría Interna  
General de  
Gobierno**

**Gobierno de Chile**

# **PLAN DE ACTUALIZACIÓN DE COMPETENCIAS AÑO 2017**

*Este documento contiene la descripción de los cursos y talleres sobre gestión de riesgos, auditoría interna, control interno, y ética pública, que dictará el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno en el año 2017.*

**MINISTERIO  
SECRETARÍA GENERAL  
DE LA PRESIDENCIA**

© Ministerio Secretaría General de la Presidencia, 2017.  
N° Registro Propiedad Intelectual: A-276621

**Enero 2017**

**CAIGG  
Área de Estudios**

---

**TABLA DE CONTENIDOS**

---

<b><u>MATERIAS</u></b>	<b><u>PÁGINA</u></b>
<b>PRESENTACIÓN</b>	2
<b>I.- INTRODUCCIÓN</b>	3
<b>II.- SOBRE LA INSCRIPCIÓN A LOS CURSOS</b>	4
<b>III.- PLAN DE ACTUALIZACIÓN DE COMPETENCIAS AÑO 2017</b>	5
➤ <b>CATEGORÍA: OBJETIVOS GUBERNAMENTALES</b>	5
1.- CURSO: IMPLANTACIÓN, MANTENCIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS EN EL SECTOR PÚBLICO.	5
2.- CURSO: ASEGURAMIENTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO BASADO EN COSO 2013.	6
➤ <b>CATEGORÍA: LEGAL Y ÉTICA PÚBLICA</b>	7
1- CURSO: SISTEMA CALIFICATORIO	7
2.- CURSO: OBLIGACIONES GENERALES DE LOS EMPLEADOS PÚBLICOS	9
3.- CURSO: DELITOS FUNCIONARIOS	11
4.- CURSO: ÉTICA PÚBLICA	13
➤ <b>CATEGORÍA: HERRAMIENTAS PARA AUDITORES INTERNOS Y ENCARGADOS DE RIESGOS</b>	15
1.- CURSO: TÉCNICAS Y HERRAMIENTAS PARA EL CONTROL DE PROCESOS Y LA GESTIÓN DE LA CALIDAD	15
2.- CURSO: CONCEPTOS Y TÉCNICAS DE MUESTREO PARA AUDITORES INTERNOS	16
3.- CURSO: LEVANTAMIENTO Y MODELAMIENTO DE PROCESOS DE NEGOCIOS	18
<b>IV.- PLAN DE ACTUALIZACIÓN CURSOS ONLINE 2017</b>	19

### PRESENTACIÓN

Como una de las iniciativas tendientes al fortalecimiento de la Auditoría Interna considerado en el Programa de Gobierno de S.E. la Presidenta de la República, Michelle Bachelet; el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, entidad asesora en materias de auditoría interna, control interno, gestión de riesgos y gobernanza, tiene el rol de promover la mejora continua de la función de auditoría interna gubernamental, y entregar recursos a la red de auditores para la generación de competencias y perfeccionamiento técnico de su trabajo, considerando las últimas tendencias de auditoría interna y las mejores prácticas aceptadas a nivel nacional e internacional.

En este contexto, se presenta a la red de auditores gubernamentales, el Plan de Actualización de Competencias Año 2017, que considera diversos temas de interés en materias de gestión de riesgos, control interno; técnicas y herramientas para auditoría interna, y ética pública y probidad, teniendo como objetivo el mejoramiento continuo de las competencias profesionales y la promoción de la calidad en el desarrollo del trabajo de los auditores internos gubernamentales.

Santiago, enero 2017.



Daniella Caldana Fulss  
Auditora General de Gobierno

### I.- INTRODUCCIÓN

El Consejo de Auditoría (CAIGG), en cumplimiento de la Política de Auditoría Interna General de Gobierno, implementada y propiciada por el Ejecutivo para el fortalecimiento y desarrollo de los organismos, sistemas y metodologías que permitan resguardar los recursos públicos y apoyar la gestión de la administración y los actos de Gobierno, ha formulado el Plan de Actualización de Competencias para la Red de Auditores Internos Gubernamentales 2017.

El presente Plan de Actualización de Competencias da cumplimiento a lo dispuesto en el Programa de Gobierno de la Presidenta Michelle Bachelet y en el Decreto 12/97 de creación del CAIGG, en cuanto a fortalecer la auditoría interna gubernamental a través de, entre otras acciones, la promoción de capacitación de los auditores internos de la Red de Auditoría Interna y encargados de riesgos en las organizaciones gubernamentales.

El Plan de Actualización de Competencias 2017 ofrece diversas posibilidades para la generación de competencias, tanto presenciales como online, considerando el Modelo COSO 2013 aplicado al Sector Público, proceso de gestión de riesgos, herramientas de gestión de calidad para análisis de la causa raíz de los hallazgos y para el levantamiento y modelamiento de procesos. También se da importancia a los temas asociados a la ética pública y probidad, considerando la prioridad que tienen para el Supremo Gobierno.

En definitiva, se presenta un Plan de Actualización de Competencias 2017 orientado especialmente a la generación y mejoramiento de las competencias de los auditores internos y encargados de gestión de riesgos, en términos holísticos, que espera lograr amplia cobertura en el Sector Público y colaborar de esa manera, en la mejora continua de las competencias profesionales, que permitan propender a un fortalecimiento de la Auditoría Interna de Gobierno.

## **II.- SOBRE LA INSCRIPCIÓN A LOS CURSOS**

Con el propósito de efectuar un proceso de difusión a la Red de Auditores u otros funcionarios interesados en participar de los diferentes cursos que el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG) ha dispuesto para el año 2017, y considerando los recursos humanos y financieros limitados, es que se han definido los siguientes aspectos administrativos a considerar:

### **1.- Inscripción a los cursos año 2017, programados y por demanda**

Las inscripciones deberán ser enviadas directamente por los auditores internos y encargados de gestión de riesgos de cada institución gubernamental antes del 28 de febrero de 2017. La inscripción se formalizará a través del llenado de un formulario o planilla de registro que estará disponible en la página web del CAIGG, la que debe remitirse dentro de los plazos antes estipulados, al correo que se indica: [cursoscaigg@consejodeauditoria.gob.cl](mailto:cursoscaigg@consejodeauditoria.gob.cl)

No existe límite de inscripción para las personas interesadas a los cursos dictados por el CAIGG durante el año 2017.

Las dudas y consultas relativas al proceso de postulación se deberán hacer a don César Durán al correo antes indicado.

### **2.- Instalaciones donde se realizarán los cursos**

Los cursos se realizarán preferentemente en las salas de capacitación del Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° o 1° piso, Santiago de Chile.

Sin perjuicio de lo anterior, es posible que las instituciones soliciten que determinado(s) curso(s) se dicten de manera particular en otras instalaciones, lo cual será evaluado por el CAIGG.

### **3.- Requisitos para postular y criterios generales de selección de participantes en cursos y talleres**

Estar dentro de la audiencia objetivo, es decir pertenecer a la red de auditores internos de gobierno, encargados de riesgos o personal interesado que se desempeña en la Administración del Estado.

### **4.- Comunicación de los resultados de las inscripciones**

Los resultados de las inscripciones a los cursos y talleres se informarán a más tardar el 17 de marzo de 2017. También se informará periódicamente y en forma previa a los participantes sobre la inscripción en los cursos durante el año 2017.

### III.- PLAN DE ACTUALIZACIÓN DE COMPETENCIAS AÑO 2017

#### ➤ CATEGORÍA: OBJETIVOS GUBERNAMENTALES

#### 1.- NOMBRE DEL CURSO: IMPLANTACIÓN, MANTENCIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS EN EL SECTOR PÚBLICO

El curso considera una explicación teórica resumida del Documento Técnico N° 70: Implantación, Mantenimiento y Actualización del Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público. Adicionalmente, se realizará un análisis de las principales oportunidades de mejora que deben implementar en el proceso los Servicios Públicos para el año 2017.

#### ANTECEDENTES GENERALES

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas alternativas en las que se dictará el curso (para postular se debe escoger una de ellas): 28/03/2017 - 11/04/2017 - 09/05/2017 - 02/06/2017 - 04/07/2017.
- N° de sesiones: 1.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre las 9:00 horas y 14:00 horas. El horario incluye un break de 20 minutos en la jornada.

#### AUDIENCIA

El curso está orientado a equipos de auditores internos, encargados de riesgos de entidades gubernamentales y funcionarios públicos en general, que requieren conocer y aplicar los documentos técnicos que regulan el cumplimiento del proceso de gestión de riesgos en el Sector Público.

#### OBJETIVOS

Explicar los conceptos, directrices y aplicación práctica de los contenidos de los documentos técnicos que regulan la implantación, mantenimiento y actualización del proceso de gestión de riesgos en el Estado. El énfasis estará puesto en aclarar dudas y analizar las oportunidades de mejora que deben implementar los Servicios Públicos en el año 2017.

#### METODOLOGÍA DE CLASES

Las clases serán presenciales a cargo de instructores calificados y tendrán un enfoque teórico práctico, que será complementado con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

#### EVALUACIÓN

Sin evaluación. Sin diploma de participación en la actividad.

## 2.- NOMBRE DEL CURSO: ASEGURAMIENTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO BASADO EN COSO 2013

El curso considera una explicación teórica resumida del Documento Técnico N° 72: Programa Global de Auditoría para Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales, Basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO I, Versión 2013. Adicionalmente, se realizará un análisis de las principales oportunidades de mejora que deben implementar en el aseguramiento las unidades de auditoría para el año 2017.

### ANTECEDENTES GENERALES

---

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas alternativas en las que se dictará el curso (para postular se debe escoger una de ellas): 23/03/2017 - 30/03/2017 - 24/08/2017 – 14/09/2017 - 03/10/2017.
- N° de sesiones: 1.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Lunes a viernes. Mañana: Entre las 9:00 horas y 14:00 horas. El horario incluye un break de 20 minutos en la jornada.

### AUDIENCIA

---

El curso está orientado a jefes y equipos de auditores internos gubernamentales que requieren conocer y aplicar los documentos técnicos que regulan el cumplimiento de este objetivo gubernamental.

### OBJETIVOS

---

Explicar los conceptos, directrices y aplicación práctica del Documento Técnico sobre Aseguramiento Sistema de Control Interno Basado en COSO 2013. El énfasis estará puesto en aclarar dudas y analizar las oportunidades de mejora que deben implementar los Servicios Públicos en el año 2017.

### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de instructores calificados y tendrán un enfoque teórico práctico, que será complementado con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

### EVALUACIÓN

---

Sin evaluación. Sin diploma de participación en la actividad.

➤ **CATEGORÍA: LEGAL Y ÉTICA PÚBLICA**

**1.- NOMBRE DEL CURSO: SISTEMA CALIFICATORIO**

El curso considera los siguientes tópicos:

- a) Normativa Aplicable.
- b) Finalidad.
- c) Objetivos.
- d) Disposiciones y Conceptos Generales.
- e) El Proceso Calificatorio.
  - Elementos Básicos.
  - La Precalificación.
  - La Calificación.
  - La Apelación.
  - El Reclamo.
- f) Efectos de la Calificación.

**ANTECEDENTES GENERALES**

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas en que se dictará: miércoles 17 y jueves 18 de mayo de 2017.
- N° de sesiones: 2.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 7,5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre 09:00 y 13:00 horas; Tarde: Entre las 14:30 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye dos break de 20 minutos en la jornada.

**AUDIENCIA**

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores y a los funcionarios públicos en general.

**OBJETIVOS**

Dar a conocer y profundizar los conceptos, marco regulatorio y procedimientos aplicables al Sistema Calificatorio que deben manejar los servicios cuando se desarrolla el proceso evaluatorio del desempeño laboral de los funcionarios.





## Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno

---

### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de un relator y tendrán un enfoque teórico, casuístico y jurisprudencial. Estas serán complementadas con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

### EVALUACIÓN

---

Con evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.

## 2.- NOMBRE DEL CURSO: OBLIGACIONES GENERALES DE LOS EMPLEADOS PÚBLICOS

El curso considera los siguientes tópicos:

- Fundamento.
- Obligaciones básicas.
- Otras obligaciones.
- Prohibiciones.
- Incompatibilidades.
- La subrogación.
- Reglas generales de la responsabilidad administrativa.

### ANTECEDENTES GENERALES

---

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas en que se dictará: miércoles 19 y jueves 20 de julio de 2017.
- N° de sesiones: 2.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 7,5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre 09:00 y 13:00 horas; Tarde: Entre las 14:30 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye dos break de 20 minutos en la jornada.

### AUDIENCIA

---

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores y a los funcionarios públicos en general.

### OBJETIVOS

---

Dar a conocer y profundizar la normativa sobre las obligaciones y deberes generales de los funcionarios públicos, a fin de garantizar su correcta aplicación y cumplimiento.

### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de un relator y tendrán un enfoque teórico, casuístico y jurisprudencial. Estas serán complementadas con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>



**EVALUACIÓN**

---

Con evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.

### 3.- NOMBRE DEL CURSO: DELITOS FUNCIONARIOS

El curso considera los siguientes tópicos:

- a) Normativa Aplicable.
- b) Conceptos.
- c) Objetivos.
- d) Delitos a revisar:
  - Fraude al Fisco Propiamente tal.
  - Negociaciones Incompatibles.
  - Tráfico de Influencias.
  - Exacciones Ilegales.
  - Malversación de Caudales Públicos.
  - Cohecho Pasivo Propio Agravado.
  - Cohecho Pasivo Impropio.
  - Soborno de un Funcionario Público Extranjero.
  - Prevaricación Judicial.
  - Enriquecimiento Ilícito.
- e) Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Delitos Funcionarios y Financiamiento del Terrorismo.

#### ANTECEDENTES GENERALES

---

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas en que se dictará: miércoles 9 y jueves 10 de agosto de 2017.
- N° de sesiones: 2.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 7,5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre 09:00 y 13:00 horas; Tarde: Entre las 14:30 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye dos break de 20 minutos en la jornada.

#### AUDIENCIA

---

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores y a los funcionarios públicos en general.

#### OBJETIVOS

---

Dar a conocer y profundizar los conceptos, marco regulatorio y clasificación de los delitos funcionarios en el marco global de la Ética Pública.

### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de un relator y tendrán un enfoque teórico, casuístico y jurisprudencial. Estas serán complementadas con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

### EVALUACIÓN

---

Con evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.

#### 4.- NOMBRE DEL CURSO: ÉTICA PÚBLICA

El curso considera los siguientes tópicos:

- a) Fundamento, concepto, alcance.
- b) La dignidad de la función pública.
- c) Probidad:
  - Regulaciones.
  - Declaración de Intereses y Patrimonio.
  - Mandato especial de administración de cartera de valores.
  - Obligaciones de enajenar.
- d) Transparencia y Publicidad:
  - Transparencia activa.
  - Derecho de acceso a la información.
  - Consejo para la Transparencia.
- e) Ley del Lobby.

#### ANTECEDENTES GENERALES

---

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas en que se dictará: miércoles 6 y jueves 7 de septiembre de 2017.
- N° de sesiones: 2
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 7,5.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre 09:00 y 13:00 horas; Tarde: Entre las 14:30 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye dos break de 20 minutos en la jornada.

#### AUDIENCIA

---

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores y a los funcionarios públicos en general.

#### OBJETIVOS

---

Dar a conocer los principios, conceptos y normas que conforman la Ética Pública, de modo de comprender que esta es un pilar fundamental en la labor administrativa, y adquirir la mayor conciencia de la importancia de ejercer la función pública conforme a los principios de dignidad de la función pública, probidad, transparencia y publicidad, que la configuran.

### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de un relator y tendrán un enfoque teórico, casuístico y jurisprudencial. Estas serán complementadas con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

### EVALUACIÓN

---

Con evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.

➤ **CATEGORÍA: HERRAMIENTAS PARA AUDITORES INTERNOS Y ENCARGADOS DE RIESGOS**

**1.- NOMBRE DEL CURSO: TÉCNICAS Y HERRAMIENTAS PARA EL CONTROL DE PROCESOS Y LA GESTIÓN DE LA CALIDAD**

El curso considera la explicación del Documento Técnico N° 75: Técnicas y Herramientas para el Control de Procesos y la Gestión de la Calidad, publicado por el Consejo de Auditoría.

**ANTECEDENTES GENERALES**

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fecha en que se dictará: jueves 22 de junio de 2017.
- N° de sesiones: 1.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 8.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Mañana: Entre las 9:00 horas y 13:00 horas. Tarde: Entre las 14:00 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye un break de 20 minutos en la jornada de la mañana y tarde.

**AUDIENCIA**

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores internos y a los funcionarios que se encuentren interesados en conocer y aplicar el Documento Técnico: Técnicas y Herramientas para el Control de Procesos y la Gestión de la Calidad.

**OBJETIVOS**

Explicar los conceptos y directrices contenidos en el Documento Técnico y aclarar dudas generales para una adecuada implementación. Adicionalmente se realizará una aplicación práctica de conceptos a través de la resolución de casos.

**METODOLOGÍA DE CLASES**

Las clases serán presenciales a cargo de un equipo de instructores y tendrán en mayor proporción un enfoque práctico, que será complementado con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

**EVALUACIÓN**

Sin evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.



## 2.- NOMBRE DEL CURSO: CONCEPTOS Y TÉCNICAS DE MUESTREO PARA AUDITORES INTERNOS

El curso considera los siguientes documentos técnicos publicados por el Consejo de Auditoría:

- Documento Técnico N° 64: Muestreo Estadístico para la Auditoría Interna de Gobierno: Conceptos Generales.
- Documento Técnico N° 65: Muestreo Estadístico para la Auditoría Interna de Gobierno: Muestreo de Atributos.
- Documento Técnico N° 66: Muestreo Estadístico para la Auditoría Interna de Gobierno: Muestreo de Variables.
- Documento Técnico N° 67: Muestreo Estadístico para la Auditoría Interna de Gobierno: Muestreo de la Unidad Monetaria (MUM).
- Documento Técnico N° 68: Muestreo Estadístico para la Auditoría Interna de Gobierno: Conceptos Básicos sobre la Ley de Benford.

### ANTECEDENTES GENERALES

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fechas alternativas en las que se dictará el curso (para postular se debe escoger una de ellas): martes 16 de mayo de 2017 y martes 18 de julio de 2017.
- N° de sesiones: 1.
- N° de horas cronológicas totales por sesión: 8.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Lunes a viernes. Mañana: Entre las 9:00 horas y 13:00 horas. Tarde: Entre las 14:00 horas y 18:00 horas.
- El horario incluye un break de 20 minutos en la jornada de la mañana y tarde.

### AUDIENCIA

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores internos y a los funcionarios que se encuentren interesados en conocer y técnicas sobre muestreo estadístico.

### OBJETIVOS

Explicar los conceptos y directrices contenidos en el Documento Técnico y aclarar dudas generales para una adecuada implementación. Adicionalmente se realizará una aplicación práctica de conceptos a través de la resolución de casos.

### METODOLOGÍA DE CLASES

Las clases serán presenciales a cargo de un equipo de instructores y tendrán en mayor proporción un enfoque práctico, que será complementado con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>



**EVALUACIÓN**

---

Sin evaluación. Obtención de un diploma de participación en la actividad.

### 3.- NOMBRE DEL CURSO: LEVANTAMIENTO Y MODELAMIENTO DE PROCESOS DE NEGOCIOS

El curso considera la explicación teórica y práctica de los documentos técnicos sobre levantamiento y modelamiento de procesos de negocios, publicados por el CAIGG; Documento Técnico N° 88: Conceptos generales sobre enfoque de procesos de negocios y Documento Técnico N° 89: Propuestas metodológicas para el levantamiento y modelamiento de procesos.

#### ANTECEDENTES GENERALES

---

- Lugar: Edificio Bicentenario, calle Teatinos 92, 9° piso, Santiago de Chile.
- Fecha en que se dictará: 5 de octubre de 2017.
- N° de sesiones: 1.
- N° de horas cronológicas totales: 8.
- N° Mínimo de participantes para dictar el curso: 20.
- Horario: Lunes a viernes. Mañana: Entre las 9:00 horas y 13:00 horas. Tarde: Entre las 14:00 y 18:00 horas.
- El horario incluye un break de 20 minutos en la jornada de la mañana y tarde.

#### AUDIENCIA

---

El curso está orientado a jefes, equipos de auditores internos y a los funcionarios que se encuentren interesados en conocer y aplicar los Documentos Técnicos sobre Levantamiento y Modelamiento de Procesos de Negocios.

#### OBJETIVOS

---

Explicar los conceptos y directrices contenidos en los Documentos Técnicos y aclarar dudas generales para una adecuada implementación. Adicionalmente se realizará una aplicación práctica de conceptos a través de la resolución de casos.

#### METODOLOGÍA DE CLASES

---

Las clases serán presenciales a cargo de un instructor y tendrán en mayor proporción un enfoque teórico, que será complementado con presentaciones online dispuestas en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría. <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

#### EVALUACIÓN

---

Sin evaluación. Obtención de un diploma de participación de la actividad.

#### IV.- PLAN DE ACTUALIZACIÓN CURSOS ONLINE 2017

Los siguientes cursos online estarán disponibles desde el 01 de enero de 2017, en la plataforma de aprendizaje del Consejo de Auditoría: <http://caigg-aprendizaje.auditoriainternadegobierno.cl/>

Para acceder a los cursos cada usuario debe auto-matricularse utilizando su correo institucional (por ejemplo: [xxxxx@interior.gob.cl](mailto:xxxxx@interior.gob.cl)), no se aceptan correos personales (por ejemplo: gmail, hotmail, etc.)

##### 1.- NOMBRE DEL CURSO: FUNDAMENTOS DE SUMARIOS ADMINISTRATIVOS

Este curso apoya a los auditores internos y en general a todo el personal de una entidad gubernamental, en la comprensión de los Fundamentos Básicos de los Sumarios Administrativos.

##### 2.- AUDITORÍA AL DESARROLLO DE SISTEMAS

Este curso proporciona al auditor interno las competencias para la realización de auditorías en la adquisición, desarrollo y/o mantención de sistemas de información.

##### 3.- AUDITORÍA A CENTROS DE DATOS

Este curso proporciona al auditor interno las competencias requeridas para la planificación, programación y ejecución de auditorías en centros de datos y recursos relacionados bajo normas y estándares internacionales.

##### 4.- AUDITOR LÍDER ISO 22301

Este curso proporciona al auditor interno las competencias para liderar el desarrollo de auditorías en el ámbito de la gestión de la continuidad del negocio bajo la norma ISO 22301.

##### 5.- AUDITOR LÍDER ISO 27002

Este curso proporciona al auditor interno las competencias para liderar el desarrollo de auditorías en el ámbito de la gestión de la seguridad de la información bajo la serie de normas ISO 27001.

##### 6.- MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO - COSO 2013

Este curso apoya al auditor interno y otros interesados en la comprensión del Marco Integrado de Control Interno - COSO 2013. Esta presentación es un resumen de los aspectos de mayor relevancia que se generaron producto de la actualización del Marco Integrado de Control Interno COSO, realizada en el año 2013. Es complementaria a la presentación que explica el Documento Técnico N° 72: Programa Global de Auditoría para Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales, Basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO I, Versión 2013.

### 7.- DT N° 72 - ASEGURAMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Este curso apoya al auditor interno en la comprensión del Documento Técnico N° 72. El Documento entrega directrices para la realización de actividades de aseguramiento integral en base al Marco Integrado de Control Interno - Marco COSO 2103. Incluye un programa global de auditoría adaptado a la realidad del Sector Público, construido para facilitar el análisis y evaluación de los cinco componentes y los diecisiete principios incluidos en el Marco.

### 8.- DT N° 73 - ASEGURAMIENTO A PROCESOS DE SOPORTE FINANCIEROS PARA LA GESTIÓN

Este curso apoya al auditor interno en la comprensión del Documento Técnico N° 73. El Documento entrega directrices para la realización de actividades de aseguramiento a procesos financieros y contables claves en el Estado, con la finalidad de verificar que las operaciones que se desarrollan al interior de las distintas entidades, se lleven a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la integridad y transparencia de la función pública, así como su registro y presentación adecuada.

### 9.- DT N° 69 - ASEGURAMIENTO AL PROCESO DE COMPRAS PÚBLICAS

Este curso apoya al auditor interno en la comprensión del Documento Técnico N° 69. El Documento entrega directrices para la realización de actividades de aseguramiento al Proceso de Compras Públicas, en particular a la adquisición de bienes y servicios por parte de las entidades gubernamentales con un enfoque prioritario en riesgos asociados a la Probidad Administrativa y Transparencia en el Proceso de Compras Públicas en el Estado.

### 10.- DT N° 71 - ASEGURAMIENTO AL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS EN EL SECTOR PÚBLICO

Este curso apoya al auditor interno en la comprensión del Documento Técnico N° 71. El Documento entrega directrices para la realización de actividades de aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos, en particular para determinar si funciona en forma efectiva y si los riesgos claves son identificados y tratados adecuadamente, de manera de mantenerlos dentro de los niveles tolerables.

### 11.- DT N° 70 - IMPLANTACIÓN, MANTENCIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS EN EL ESTADO

Este curso apoya a la dirección, dueños de procesos, encargados de riesgos, auditores internos y en general a todo el personal de una entidad gubernamental, en la comprensión del Documento Técnico N° 70. Este Documento es de utilidad para que la administración realice el levantamiento de procesos en la institución, la identificación, análisis y valorización de los riesgos críticos y sus controles, y formule las medidas de tratamiento de dichos riesgos. Incluye un enfoque metodológico basado principalmente en la Norma Chilena NCh-ISO 31000:2012, Gestión del Riesgo - Principios y Orientaciones.

### 12.- DT N°S 64, 65, 66, 67 Y 68 - MUESTREO ESTADÍSTICO PARA AUDITORES INTERNOS

Este curso apoya al auditor interno en la comprensión del Documentos Técnicos N° 64, 65, 66, 67 y 68. Los Documentos están concebidos para apoyar a los profesionales de auditoría interna gubernamental en el desarrollo de sus funciones, especialmente en la ejecución del trabajo del auditor en grandes poblaciones, donde tomar una muestra estadística representativa del universo, es clave para la validez de los resultados y conclusiones del trabajo.

### 13.- DT N° 63 - FORMULACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

Este curso apoya a los auditores internos y en general a todo el personal de una entidad gubernamental, en la comprensión del Documento Técnico N° 63 – Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos. El Documento corresponde a la primera de las cinco etapas del proceso de auditoría interna en el sector público. Su enfoque es teórico y práctico, y en lo principal pretende ser una ayuda para el trabajo que realizan los auditores internos de gobierno al cumplir con Normas de Desempeño referidas a la Planificación Anual de Auditoría.

### 14.- DT N° 75 - TÉCNICAS Y HERRAMIENTAS PARA EL CONTROL DE PROCESOS Y LA GESTIÓN DE LA CALIDAD

Este curso entrega al auditor interno un conjunto de herramientas y técnicas cuantitativas y cualitativas para el control de procesos y la gestión de la calidad, las que tienen por objeto contribuir en el desempeño del trabajo de auditoría interna y del proceso de gestión de riesgos en el Sector Público.

### 15.- DT N° 90 – MODELO INTEGRAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GOBIERNO

Este curso describe las etapas del proceso de auditoría interna en el Estado. Se basa en el Documento Técnico N° 83: Etapa de Formulación del Plan Estratégico de Auditoría Interna, en el Documento Técnico N° 63: Etapa de Formulación del Plan Anual de Auditoría Interna Basado en Riesgos, en el Documento Técnico N° 84: Etapa de Planificación del Trabajo de Auditoría Interna, en el Documento Técnico N° 85: Etapa de Ejecución del Trabajo de Auditoría Interna, en el Documento Técnico N° 86: Etapa de Comunicación del Trabajo de Auditoría Interna y en el Documento Técnico N° 87: Etapa de Seguimiento del Trabajo de Auditoría Interna.



**Registro de Propiedad Intelectual.  
Inscripción N° A-276621, año 2017.  
Santiago de Chile.**

**Se autoriza la reproducción parcial de esta obra, a condición de que se cite su fuente, título y autoría.**